

Grete Poulsen Holding ApS
Anemonevej 6, 6000 Kolding

Årsrapport for
1. januar - 31. december 2013

CVR-nr. 31 76 63 03

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. juni 2014.

Grethe Poulsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2013	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Grete Poulsen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskab et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 23. juni 2014

Direktion

Grethe Poulsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Grete Poulsen Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Grete Poulsen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vor konklusion, skal vi oplyse, at selskabet har tabt selskabskapitalen. Ledelsen er bekendt med selskabslovens regler for kapitaltab. Der henvises til note 2.

Selskabet har i strid med årsregnskabsloven ikke udarbejdet årsrapporten rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Kolding, den 23. juni 2014

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Peder Nygaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Grete Poulsen Holding ApS
Anemonevej 6
6000 Kolding

CVR-nr.: 31 76 63 03

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Grethe Poulsen

Revision

Martinsen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jupitervej 4
6000 Kolding

Bankforbindelse

Sydbank A/S

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Grete Poulsen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

I henhold til årsregnskabslovens § 112, stk.1 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Grete Poulsen Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivitet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Gæld til kreditinstitutter er målt til amortiseret kostpris.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Andre eksterne omkostninger	-14.400	-11.275
Bruttoresultat	-14.400	-11.275
3 Personaleomkostninger	-35.637	-3.600
Driftsresultat	-50.037	-14.875
Andre finansielle indtægter	120.000	178.821
Nedskrivning af finansielle aktiver	-403.932	-2.000.000
4 Øvrige finansielle omkostninger	-243.561	-242.167
Resultat før skat	-577.530	-2.078.221
5 Skat af årets resultat	-73.643	66.411
Årets resultat	-651.173	-2.011.810
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-651.173	-2.011.810
Disponeret i alt	-651.173	-2.011.810

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Anlægsaktiver			
6	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	596.068	1.000.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	596.068	1.000.000
	Anlægsaktiver i alt	596.068	1.000.000
Omsætningsaktiver			
	Udskudte skatteaktiver	0	85.468
	Tilgodehavende selskabsskat	11.825	0
	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	36.155
	Tilgodehavender i alt	11.825	121.623
	Likvide beholdninger	2.935	4.167
	Omsætningsaktiver i alt	14.760	125.790
	Aktiver i alt	610.828	1.125.790

Balance 31. december

Passiver			
Note		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	125.000	125.000
8	Overført resultat	-2.980.300	-2.329.127
	Egenkapital i alt	<u>-2.855.300</u>	<u>-2.204.127</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	<u>1.373.281</u>	<u>1.552.513</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.373.281</u>	<u>1.552.513</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	175.000	155.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.125	7.125
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.868.259	1.609.931
	Anden gæld	37.327	0
	Periodeafgrænsningsposter	<u>5.136</u>	<u>5.348</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.092.847</u>	<u>1.777.404</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.466.128</u>	<u>3.329.917</u>
	Passiver i alt	<u>610.828</u>	<u>1.125.790</u>

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**10 Eventualposter**

Noter

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Selskabets aktiviteter består i at eje aktier i tilknyttet selskab samt aktivitet i denne forbindelse.		
2. Usikkerhed om going concern		
Selskabet er afhængig af tilknyttet virksomheds fremtidige indtjening. Det er ledelsens vurdering, at tilknyttet virksomhed vil være i stand til at forbedre indtjeningen fremover og sikre sig de nødvendige finansielle faciliteter til at fortsætte driften i de kommende 12 måneder.		
3. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	<u>35.637</u>	<u>3.600</u>
	35.637	3.600
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
4. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	68.200	58.937
Andre renteomkostninger	<u>175.361</u>	<u>183.230</u>
	243.561	242.167
5. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-11.825	-51.193
Årets regulering af udskudt skat	<u>85.468</u>	<u>-15.218</u>
	73.643	-66.411

Noter

	<u>31/12 2013</u>	<u>31/12 2012</u>
6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2013	3.000.000	1.000.000
Kostpris 31. december 2013	<u>3.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
Nedskrivninger 1. januar 2013	-2.000.000	0
Årets nedskrivning	-403.932	0
Nedskrivninger 31. december 2013	<u>-2.403.932</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013	<u>596.068</u>	<u>1.000.000</u>

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos Grete Poulsen Holding ApS
Trekantens Rengøring A/S	100 %	596.068	57.449	596.068
		<u>596.068</u>	<u>57.449</u>	<u>596.068</u>

7. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar 2013	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

8. Overført resultat

Overført resultat 1. januar 2013	-2.329.127	-317.317
Årets overførte overskud eller underskud	-651.173	-2.011.810
	<u>-2.980.300</u>	<u>-2.329.127</u>

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret kapitalandel i tilknyttet virksomhed, optaget i balancen til t.kr. 596, til sikkerhed for gæld til pengeinstitut på t.kr. 1.548

Noter

10. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.